
**ZEVENDE GECONSOLIDEERDE OPENBARE FAILLISEMENTSVERSLAG EX ARTIKEL
73A FW INZAKE DE FAILLISEMENTEN VAN**

- 1. SMA DIENSTVERLENING B.V. H.O.D.N. THE 5 UITZENDBURO B.V.
2. THE 5 PRODUKTIE B.V.
3. THE 5 TOERISME B.V.
4. THE 5 DAILY WORK B.V.**
-

Gegevens onderneming	: 1. De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid SMA DIENSTVERLENING B.V. , voorheen geheten THE 5 UITZENDBURO B.V. , ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 37104688; 2. De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid THE 5 PRODUKTIE B.V. , , ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 37104696; 3. De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid THE 5 TOERISME B.V. , ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 37104727; allen statutair gevestigd te Heerhugowaard en voorheen kantoorhoudende te (3565 CL) Utrecht aan de Texasdreef 20. 4. De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid THE 5 DAILY WORK B.V. , statutair gevestigd te Den Helder en kantoorhoudende te (1704 RW) Heerhugowaard aan de Celsiusstraat 32, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 37135741.
Faillissementsnummer	: 1. F.13/13/842 2. F.13/14/186 3. F.13/14/187 4. F.13/14/520
Datum uitspraak	: 1. 17 december 2013 2. en 3. 18 maart 2014 4. 23 september 2014
Curator	: mr. W. Janssen - van Kesteren (Fort Advocaten N.V., Postbus 70091, 1007 KB Amsterdam, telefoon: 020-6645111, fax: 020-6620470, e-mail: janssen@fortadvocaten.nl)
Rechter-commissaris	: mr. M.J.E. Geradts
Datum verslag	: 17 juni 2016
Verslagperiode	: 9 december 2015 – 16 juni 2016
Bestede uren in verslagperiode	: 6,4 uren (gezamenlijk)
Bestede uren totaal	: 189,2 uren (gezamenlijk)
Saldo faillissementsrekening	: EUR 41.362,16 (gezamenlijk)

ALGEMENE INLEIDING

De verslaglegging in dit faillissement is ingericht volgens de Recofa Richtlijnen voor faillissementen en surseances van betaling 2009.

Indien de werkzaamheden in een bepaald hoofdstuk zijn afgesloten zal worden verwezen naar voorgaande verslagen. De inhoud van eerdere verslagen wordt gehandhaafd voor zover daarvan niet uitdrukkelijk wordt afgeweken.

Authentiek zijn alleen verslagen die zijn geprint op briefpapier van Fort Advocaten N.V. te Amsterdam en die zijn voorzien van een handtekening van de curator.

TOELICHTING CONCERN

SMA Dienstverlening B.V. (hierna “The 5 Uitzendburo”), The 5 Produktie B.V., The 5 Toerisme B.V. en The 5 Daily Work B.V. maken onderdeel uit van een concern van vennootschappen met “5” in de naam.

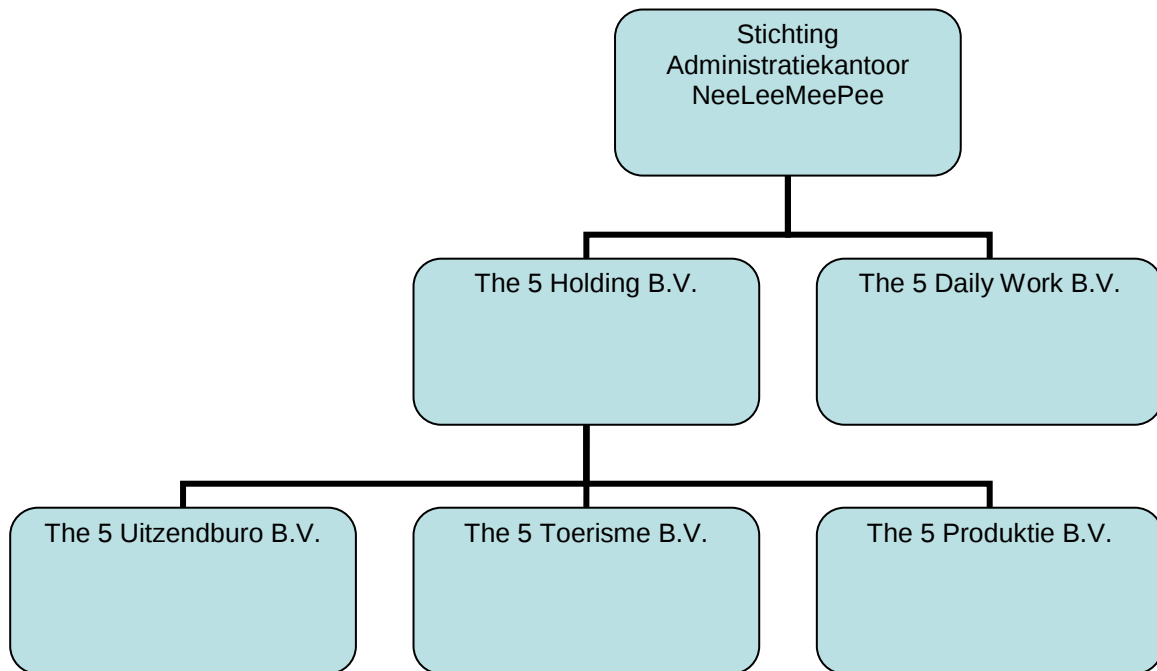
De moedermaatschappij en alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder van The 5 Uitzendburo, The 5 Produktie en The 5 Toerisme is The 5 Holding B.V. Bestuurder van The 5 Daily Work en The 5 Holding is Stichting Administratiekantoor NeeLeeMeePee (hierna “STAK NLMP”).

Het bestuur van STAK NLMP werd gevormd door Aurel Bendter en C. van der Spek. Zij hebben zich onlangs met terugwerkende kracht laten uitschrijven als bestuurders. Hulusi Yalcin heeft hen als bestuurder vervangen.

Voor zover de curator heeft kunnen vaststellen, was tot december 2013 de dagelijkse leiding van The 5 c.s. in handen van vier personen: Bendter, Van der Spek, Yalcin en Machiel Dam. Na het failleren van The 5 Uitzendburo heeft Bendter zich teruggetrokken. De andere drie personen zijn nog in functie.

Aan The 5 c.s. gelieerde vennootschappen zijn onder andere The 5 Vliet B.V., Vliet B.V. en Personeels Diensten NH B.V.

In een organogram zijn de bestuursverhoudingen van The 5 c.s. als volgt weer te geven.



Omdat de curator niet over enige administratie beschikt en dus geen onderscheid kan aanbrengen tussen de activa en passiva van de verschillende vennootschappen, heeft de curator verzocht om toestemming voor geconsolideerde afwikkeling van de faillissementen. Dit betekent dat alle schulden en baten worden samengevoegd en als één geheel worden behandeld.

1. INVENTARISATIE

The 5 Uitzendburo is op 1 januari 2003 opgericht onder de naam The 5 Uitzendburo B.V. Zij droeg verder als handelsnamen P&S Services Holland, Loon Service Nederland en The 5 Friesland. Op 13 december 2013 is haar naam gewijzigd in SMA Dienstverlening.

The 5 Productie en The 5 Toerisme zijn opgericht op 18 juni 2003 door The 5 Holding.

The 5 Daily Work is opgericht op 14 februari 2008.

Het ziet ernaar uit dat op verschillende wijze werd gefraudeerd binnen The 5 c.s. Het gaat met name om het verhangen van personeel en activiteiten. De curator vermoedt dat de facturatie plaatsvond vanuit één vennootschap, terwijl de kosten werden betaald door een andere vennootschap. De curator heeft vastgesteld dat de salarissen van de werknemers niet steeds werden betaald door de formele werkgever, evenals de salarisstroken ook niet altijd afkomstig waren van de formele werkgever of zelfs maar van de vennootschap die het salaris voldeed.

Daarnaast vermoedt de curator dat de opdrachten, die aan The 5 Uitzendburo of The 5 Daily Work waren verstrekt door derden, voorafgaand aan hun faillissementen zijn verhangen naar The 5 Vliet B.V., een vennootschap waarvan Dam bestuurder en enig aandeelhouder is. Dit vermoeden wordt ondersteund door bevindingen van de Belastingdienst. The 5 Uitzendburo en The 5 Daily Work hebben geen vergoeding ontvangen voor de overdracht van hun activa.

Tot slot heeft de curator vastgesteld dat misbruik is gemaakt van loonsubsidieregelingen. De gemeente Gouda en de gemeente Zaanstad hebben de curator bericht dat The 5 c.s. subsidies hebben aangevraagd en verkregen terwijl zij zich niet aan de voorwaarden hiervoor hielden.

De vragen van de zijde van de curator zijn tot op heden grotendeels onbeantwoord gelaten. Contact met het (feitelijk) bestuur is vrijwel onmogelijk. De verzochte gegevens en stukken zijn nauwelijks aangeleverd, ondanks herhaalde toezeggingen van Bendter, Dam en Yalcin. De curator heeft aldus te maken met failliete vennootschappen waarvan de betrokkenen elke vorm van medewerking weigeren en waarin nauwelijks informatie beschikbaar is. Zelfs het verhoor van Bendter en Dam bij de rechter-commissaris heeft weinig bruikbare informatie opgeleverd. Dit wordt met name veroorzaakt door het feit dat Dam zijn toezeggingen niet nakomt.

Dam heeft de curator gedagvaard in kort geding. Dam vorderde rectificatie van de faillissementsverslagen omdat hij daarin ten onrechte als feitelijk leidinggevende zou zijn aangemerkt en aldus op onrechtmatige wijze met de fraude binnen The 5 c.s. in verband zou worden gebracht. De rechter heeft deze vordering op 17 oktober 2014 afgewezen.

De curator heeft Dam gedagvaard op grond van bestuurdersaansprakelijkheid. De curator vorderde veroordeling van Dam tot betaling van het volledige faillissementstekort. De rechter heeft deze vordering op 25 maart 2015 toegewezen. Dam heeft hoger beroep ingesteld. De appelprocedure staat gepland voor arrest op 12 juli 2016.

Tot slot heeft de curator strafrechtelijk aangifte gedaan tegen Bendter en Dam van faillissementsfraude.

Voor het overige wordt verwezen naar de voorgaande openbare faillissementsverslagen.

2. PERSONEEL

Verwezen wordt naar de voorgaande openbare faillissementsverslagen.

3. ACTIVA

Begin februari 2016 meldde De Wit Transport B.V. zich bij de curator met de mededeling dat er een shovel op haar terrein stond, die zou toebehoren aan The 5 Uitzendburo. De shovel stond daar omdat Poland GWW B.V. ermee gewerkt zou hebben in opdracht van The 5 Uitzendburo. De Wit Transport zou nog een vordering op Poland GWW hebben en stelde een retentierecht uit te oefenen op de shovel. Aangezien de shovel volgens alle betrokken partijen eigendom was van The 5 Uitzendburo en zij niets verschuldigd is aan De Wit Transport, heeft de curator erop gewezen dat een retentierecht niet aan de orde was. De Wit Transport heeft de shovel vervolgens ter beschikking gesteld aan de curator.

De shovel is getaxeerd op een executiewaarde van EUR 11.250 exclusief btw. De leeftijd van de shovel kon niet worden bepaald omdat de accu leeg was en bepaalde gegevens daardoor niet konden worden uitgelezen. Hierdoor zou de waarde iets hoger of lager kunnen uitvallen. De shovel is geveild en uiteindelijk verkocht voor EUR 10.000 exclusief btw. Dit bedrag is inmiddels ontvangen op de faillissementsrekening.

Voor het overige wordt verwezen naar de voorgaande openbare faillissementsverslagen.

4. DEBITEUREN

Verwezen wordt naar het eerste openbare faillissementsverslag.

5. BANK / ZEKERHEDEN

Verwezen wordt naar de voorgaande openbare faillissementsverslagen.

6. DOORSTART / VOORTZETTEN

Verwezen wordt naar het eerste openbare faillissementsverslag.

7. RECHTMATIGHEID

Verwezen wordt naar de voorgaande openbare faillissementsverslagen.

8. CREDITEUREN

Crediteuren kunnen hun vordering schriftelijk en onderbouwd met bewijsstukken bij de curator indienen. Een eventuele aanspraak op een voorrecht, retentierecht, eigendomsvoorbehoud en/of enig ander recht moet worden opgegeven. De contactgegevens van de curator staan op het voorblad van dit verslag vermeld.

8.1 Boedelvorderingen

Salaris curator en kosten: PM

The 5 Uitzendburo - UWV: EUR 32.219,52

The 5 Daily Work - UWV: EUR 4.016,70

8.2 Preferente vordering van de fiscus

The 5 Uitzendburo: EUR 1.621.868

The 5 Produktie: EUR 58.797

The 5 Toerisme: EUR 10.702

The 5 Daily Work: EUR 184.979,56

8.3 Preferente vordering van het UWV

The 5 Uitzendburo: EUR 25.631,83

8.4 Andere preferente crediteuren

The 5 Uitzendburo: vijf (voormalig) werknemers, voor in totaal EUR 16.865,48.

The 5 Daily Work: vier (voormalig) werknemers voor in totaal EUR 15.494,95

8.5 Concurrente crediteuren

The 5 Uitzendburo: 37, totale vordering EUR 793.552,88

The 5 Produktie: 1 ad EUR 730,03

The 5 Toerisme: 2, totale vordering EUR 46.866,11

The 5 Daily Work: 14, totale vordering EUR 1.266.524,01

8.6 Verwachte wijze van afwikkeling

Onbekend.

9. PROCEDURES

Op 25 maart 2015 heeft de rechtbank geoordeeld dat Dam feitelijk bestuurder van The 5 c.s. is en uit dien hoofde ex artikel 2:248 BW aansprakelijk voor het faillissementstekort. Dam heeft hoger beroep ingesteld. Het arrest is gepland op 12 juli 2016.

Voor het overige wordt verwezen naar de voorgaande openbare faillissementsverslagen.

10. OVERIG

10.1 Termijn afwikkeling faillissement en plan van aanpak

Het verdere verloop van de faillissementen is afhankelijk van de uitkomst van de appelprocedure tegen Dam.

10.2 Indiening volgend verslag

Over zes maanden.

Opgemaakt, getekend en gedeponneerd bij de griffie van de rechtbank Amsterdam op 17 juni 2016.

W. Janssen - van Kesteren,
curator